Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 -

Anmerkungen des*der Finanzreferent*in

i. Der Haushaltsplan dient der Feststellung und Deckung des Finanzbedarfs, der zur Erfüllung der Aufgaben der Verfassten Studierendenschaft (VS) voraussichtlich notwendig ist. Er ist Grundlage für die Haushaltsführung.

Die Grundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sind zu berücksichtigen.

Die Mittel sind nur übertragbar und die verschiedenen Gruppentitel einseitig bzw. gegenseitig deckungsfähig, sofern dies im Haushaltsplan vermerkt ist. Ausgabemittel sind nur in Übereinstimmung mit der Zweckbindung der Titel zu verausgaben.

Der Haushaltsplan gilt für das Kalenderjahr 2023, beginnend mit dem 01.01.2023 und endend mit dem 31.12.2023.

Die VS geht derzeit von 4.100 Studierenden im SoSe 23 und 4.500 Studierenden im WiSe 23/24 aus. Es wird mit dem aktuellen Studierendenschaftsbeitrag von 12,50 € pro Studierenden kalkuliert.

Die Organisationssatzung, auf welche verwiesen wird, ist am 09.08.2021 durch die >>Amtliche Bekanntmachung<< der PH Heidelberg in Kraft getreten. Bezogen wird sich des Weiteren auf die Finanzordnung, die zum Zeitpunkt dieser Fassung gültig ist.

Die Genehmigung des vorliegenden Haushaltsplanes durch das Rektorat erfolgte am _____ per Mitteilung des*der Kanzler*in.

Heidelberg, den 21.11.2022

Moritz Kaimann
Finanzreferent*in

Gruppierungsplan für den Haushalt des Studierendenparlaments der PH Heidelberg

I. Allgemeine Vorschriften zum Gruppierungsplan

1 Gliederung
Der Gruppierungsplan gliedert sich für Bund und Länder übereinstimmend in

Hauptgruppen	Gliederungseinheit mit einer einstelligen Zahl,
Obergruppen	Gliederungseinheit mit einer zweistelligen Zahl,
Gruppen	Gliederungseinheit mit einer dreistelligen Zahl.

Die Hauptgruppen beginnen mit der Ziffer 0, die Obergruppen mit der Ziffer 1. Durch Zuordnungshinweise werden die Gliederungseinheiten erläutert. Die Ordnung der Einnahme- und Ausgabearten nach dem Gruppierungsplan orientiert sich in erster Linie an Kriterien der Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen für die Darstellung wirtschaftlicher Vorgänge. Eine konsequente Anwendung ist notwendig für die Bereitstellung von Grunddaten für die Berechnung des Staatskontos.

2 Zuordnungen der Einnahmen und Ausgaben
Sollen Einnahmen oder Ausgaben verschiedener Arten zusammengefasst werden, weil eine Aufteilung nicht vertretbar ist, so ist nach dem Schwerpunkt zuzuordnen.

3 Titelgruppen (TG)
Für Projekte, Initiativen oder anderen Ausgaben, welche von Dritten (z.B. studentischen Gruppen, Fachschaften, etc.) veranstaltet bzw. getätigt werden und vom Stupa finanziell unterstützt werden, werden sogenannte Titelgruppen gebildet. Diese Ausgaben können, da sie im Verlauf des Semesters erst beantragt werden nicht auf ihre Ausgabenposten aufgeteilt werden und erhalten daher eine Buchstaben-Zahlen-Kombination, welche mit TG beginnt.

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

II. Gruppierungsplan

Einnahmen

1	**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.**	**Hauptgruppe**	**1**
11	**Verwaltungseinnahmen**	**Obergruppe**	**11**
111	Studierendenbeiträge	Gruppe	111
112	Sonstige Einnahmen	Gruppe	112
3	**Besondere Finanzierungseinnahmen**	**Hauptgruppe**	**3**
35	**Entnahme aus Rücklagen**	**Obergruppe**	**35**
359	Sonstige Rücklagen (Ausgleichsrücklage, allg. Rücklage)	Gruppe	359
36	**Einnahmen aus Überschüssen der Vorjahre**	**Obergruppe**	**36**
361	Einnahmen aus Überschüssen des letzten Haushaltes	Gruppe	361

Ausgaben

4	**Personalausgaben**	**Hauptgruppe**	**4**
41	**Aufwendungen für Abgeordnete und ehrenamtliche Tätigkeiten**	**Obergruppe**	**41**
412	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	Gruppe	412
42	**Bezüge und Nebenleistungen**	**Obergruppe**	**42**
427	Beschäftigungsentgelte	Gruppe	427
428	Entgelte der Arbeitnehmer*innen (Beschäftigte)	Gruppe	428
5	**Sächliche Verwaltungsausgaben u.v.m.**	**Hauptgruppe**	**5**
51-54	**Sächliche Verwaltungsausgaben**	**Obergruppe**	**51-54**
511	Geschäftsbedarf (bis 5.000 €)	Gruppe	511
525	Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel	Gruppe	525
526	Ausgaben für Sachverständige und ähnliche Ausgaben	Gruppe	526
531	Öffentlichkeitsarbeit	Gruppe	531
532	Mitgliedsbeiträge	Gruppe	532
533	Versicherungen	Gruppe	533
6	**Zuschüsse an Fachreferate und andere**	**Hauptgruppe**	**6**
681	**Zweckgebundene Zuweisungen**	**Obergruppe**	**681**
681 10	BeTa-Referat	Titelgruppe	10
681 20	IT-Referat	Titelgruppe	20
681 30	Kulturreferat	Titelgruppe	30
681 40	Fachschaftsreferat	Titelgruppe	40
681 50	Antidiskriminierungsreferat	Titelgruppe	50
681 60	Zep-Plenum/-Referat	Titelgruppe	60

681 70	Referat für Beratung und Soziales	Titelgruppe	70
681 80	Außenreferat	Titelgruppe	80
681 90	Referat für Gesundheit, Ernährung & Nachhaltigkeit	Titelgruppe	90
681 100	Politikreferat	Titelgruppe	100
681 110	Veranstaltungen	Titelgruppe	110
681 120	Zuschüsse und Förderungen von Initiativen und Gruppen	Titelgruppe	120
681 130	Promovierendenkonvent	Titelgruppe	130
681 140	Notlagenstipendium	Titelgruppe	140
681 150	Theaterflatrate	Titelgruppe	150
8100	**Hochschulsport**		
428 11	Aufwandsentschädigungen	Gruppe	428
681 150	Zuweisungen	Titelgruppe	150
9	**Besondere Finanzierungsausgaben**	**Hauptgruppe**	**9**
91	**Zuführungen an Rücklagen**	**Obergruppe**	**91**
919	Sonstige Zuführungen an Rücklagen (Übertrag, Notlagentöpfchen,…)	Gruppe	919

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll
	Einnahmen		
111 01	**Beiträge der Studierenden**		**107.500,00 €**
	Beiträge SoSe (4.100 Studierende)	51.250,00 €	
	Beiträge WiSe (4.500 Studierende)	56.250,00 €	
	Anm.: Die Beiträge werden von der PH Heidelberg eingezogen und an die VS weitergeleitet.		
111 02	**Beiträge der Promovierenden**		**1.650,00 €**
	Beiträge SoSe (66 Promovierende)	825,00 €	
	Beiträge WiSe (66 Promovierende)	825,00 €	
	Anm.: Die Beiträge werden von der PH Heidelberg eingezogen und an die VS weitergeleitet.		
112 01	**Beiträge Theaterflatrate**		**21.830,00 €**
	Beiträge SoSe (4.100 Studierende + 66 Promovierende)	10.415,00 €	
	Beiträge WiSe (4.500 Studierende + 66 Promovierende)	11.415,00 €	
	Anm.: Die Beiträge werden von der PH Heidelberg eingezogen und an die VS weitergeleitet. Diese Gelder sind zweckgebunden und dienen der Kostendeckung jener Ausgaben aus Titel 681 150.		
112 02	**Sonstige Einnahmen**		**4.500,00 €**
	Einnahmen aus Erstsemesterwoche	4.500,00 €	
	Anm.: Diese Gelder sind zweckgebunden und dienen der Kostendeckung jener Ausgaben aus Titel 681 10 (BeTaWoche), welche mit den Geldern aus 111 nicht beglichen werden.		
359 01	**Entnahme aus Rücklagen**		**40.600,00 €**
	fester Übertrag für 2. Hälfte des WiSe	40.600,00 €	
	Anm.: Diese Gelder sind im Semesterhaushalt des WiSe 18/19 beschlossen worden.		

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

361 01	**Einnahmen aus Überschüssen**		**35.000,00 €**
	Überschuss 2022	35.000,00 €	

Anm.: Diese Gelder entstammen aus versch. Posten, welche im Vorjahr nicht ausgeschöpft wurden.

Summe Einnahmen: **211.080,00 €**

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll

Ausgaben

Die Ausgabenermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen aus den Titeln 111 01/02 sowie 361 01.

4 Personalausgaben 25.760,00 €

412 01 Aufwandsentschädigungen 11.500,00 €

Anm.: Gemäß § 65a Satze 1, 2 des LHG setzt das Legislativorgan die Höhe der Beiträge fest. Diese werden jeweils zum Semesterende (März/September) ausgezahlt.
Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020
Einseitig deckungsgleich mit 428 01 und 412 02.

412 02 Reisekosten 760,00 €

Anm.: Reisen im Interesse des Studierendenparlaments oder des Exekutivorgans.
Reisekostendeckung nach LRKG, z.B. zur LAK.

427 01 Beauftragte*r für den Haushalt (BfH) 500,00 €

Anm.: Die BfH gemäß § 65 b Abs. 2 (LHG) ist bei der Hochschule angestellt.
Für die aufgewendeten Stunden im Amt der/des Beauftragten rechnet die Hochschule mit dem Stupa ab.

428 01 Angestellte der VS 13.000,00 €

Anm.: Die Angestelltenentgelte werden über das Landesamt für Besoldung und Versorgung Fellbach (LBV) ausgezahlt und von der VS überwiesen. Stellenplan im Anhang.

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll
5	**Sächliche Verwaltungsausgaben**		**23.100,00 €**
511 01	**Geschäftsbedarf**	**4.000,00 €**	

Anm.: Hierunter fällt neben Bürobedarf, Serverkosten etc. auch der Posten für Repräsentations- und Bewirtungsausgaben, zum Beispiel in Form von Verpflegung für die Sitzungen des Studierendenparlamentes

525 01	**Schulungen**	**2.000,00 €**	

Anm.: Hierunter fallen die Teilnahmegebühren als solche und andere materielle Kosten (z.B.: Lehrmaterial), sowie die dazugehörigen Reisekosten, im Interesse des Studierendenparlamentes.

525 02	**Klausurtagungen**	**3.000,00 €**	

Anm.: Interne Fortbildungs- und Arbeitstage. Verpflegung, Materialien, Reisekosten, etc. sind inkl.

526 01	**Wirtschaftsprüfer*in und Anwaltskosten**	**6.000,00 €**	
531 01	**Öffentlichkeitsarbeit**	**2.000,00 €**	

Anm.: Alle anfallenden Kosten für Flyer, Poster, … Digitalisierung/ Fortbildungen

532 01	**Mitgliedsbeiträge**	**5.100,00 €**	
533 01	**Versicherungen**	**1.000,00 €**	

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll
6	**Zuschüsse an Fachreferate und andere**		**107.220,00 €**
TG	**Titelgruppen**		

Anm.: Die folgenden TG 10-100 sowie TG 8100 und TG 120, TG140 und TG 150 sind abzurechnen gemäß § 7 in Verbindung mit §32 der Finanzordnung (FO) der VS.

TG 10	**BeTa-Referat**		**15.800,00 €**
681 10	**Zuweisungen BeTa**	**11.300,00 €**	
	Zuweisung an das BeTa-Referat	7.700,00 €	
	Zuweisung Hütte	3.600,00 €	
	Ausgaben BeTa	**4.500,00 €**	
	siehe Einnahmen		

Anm.: Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020 einseitig deckungsgleich mit TG 120.

TG 20	**IT-Referat**		
681 20	**Zuweisungen**		**600,00 €**
TG 30	**Kulturreferat**		
681 30	**Zuweisungen**		**3.800,00 €**
	Q-Ref	2.000,00€	
	Kulturreferat	1.800,00€	

Anm.: Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020 gegenseitig deckungsgleich mit TG 120.

TG 40	**Fachschaftsreferat**		
681 40	**Zuweisungen**		**4.000,00 €**

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll
TG 50	**Antidiskriminierungsreferat**		
681 50	**Zuweisungen**		**1.800,00 €**
TG 60	**Zep-Plenum / -Referat**		
681 60	**Zuweisungen** Modernisieren		**2.800,00 €**
TG 70	**Referat für Beratung und Soziales**		
681 70	**Zuweisungen**		**1000,00 €**
TG 80	**Außenreferat**		
681 80	**Zuweisungen**		**500,00 €**
TG 90	**Referat für Gesundheit, Ernährung & Nachhaltigkeit**		
681 90	**Zuweisungen**		**300,00 €**
TG 100	**Politikreferat**		
681 100	**Zuweisungen**		**450,00 €**
TG 110	**Veranstaltungen und Angebote**		
681 110	**Zuweisungen**		**1.800,00 €**
	Anm.: Zugriff auf Gelder nach § 32 FO.		
TG 120	**Zuschüsse und Förderung von Initiativen und Gruppen**		
681 120	**Zuweisungen für Finanzanträge**		**28.040,00 €**
	Anm.: Zugriff auf Gelder nach § 34 FO.		

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll
TG 130	**Promovierendenkonvent**		
681 130	**Zuweisungen**		**500,00 €**
TG 140	**Notlagenstipendium**		
681 140	**Zuweisungen**		**0,00 €**
Anm.:	Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 23.11.2022 einseitig deckungsfähig mit TG 120. Ausgaben dürfen bis zu 5.000 EUR der Einsparungen bei ebendiesem Titel geleistet werden. Diese Bestimmung dient der Erhaltung der Handlungsfähigkeit im Sinne von §1 HfO und spiegelt die prognostizierte Inanspruchnahme der Härtefallzahlungen entsprechend §2 HfO.		
TG 150	**Theaterflatrate**		
681 150	**Zuweisungen**		**21.830,00€**
Anm.:	Kosten mit Einnahmen aus 112 01 zu decken.		
TG 8100	**Hochschulsport**		**23.000,00€**
428 11	**Aufwandsentschädigungen**	**18.000,00 €**	
Anm.:	Tutor*innen und anderes Personal des Hochschulsportes, welche nicht vom Stupa angestellt sind.		
681 150	**Zuweisungen**	**5.000,00 €**	
Anm.:	Hierunter fallen Kosten für Veranstaltungen des Hochschulsports der Pädagogischen Hochschule Heidelberg.		
	Anm.: Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020 einseitig deckungsgleich mit TG 120.		

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Titel	Zweckbestimmung	Soll (einzeln)	Soll
919 01	**Zuführungen an Rücklagen**		**55.000,00 €**
	Übertrag 2023	47.050,00 €	
	Anm.: Dieser Betrag ist für das Jahr 2023 als Überbrückung des Zeitraumes 01.01. bis Erhalt der Studierendenbeiträge April/Mai zurückzulegen.		
	Notlagentöpfchen	7.950,00 €	
	Anm.: Für unvorhergesehene Kosten, welche nicht aus anderen Posten gedeckt werden können, wird vorab ein Notlagentöpfchen berücksichtigt.		
	Summe Ausgaben:		**211.080,00 €**

Studierendenparlament der PH Heidelberg

- Haushaltsplan 2023 (01.01. – 31.12.) -

Stellenübersicht

Stellen 2023	**Anzahl**
Büro-Assistenz	
0,25 TV-L E4(8 Wochenstunden)	1
VS-Assistenz	
0,12 TV-L E8 (5 Wochenstunden)	1

Beschlossen im StuPa am:

23. November 2022

Genehmigt durch das Rektorat am:

_____ Dezember 2022

gez. Moritz Kaimann
(Finanzreferent*in)

gez. Jan Johann
(Präsident*in des Studierendenparlaments)

gez. Tim Strahl
(Vorstand der Studierendenschaft)

gez. Franziska Weiß
(Vorstand der Studierendenschaft)

Anhang

412 01 Aufwandsentschädigungen

Anm.: Gemäß § 65a Satze 1, 2 des LHG setzt das Legislativorgan die Höhe der Beiträge fest. Diese werden jeweils zum Semesterende (März/September) ausgezahlt.
Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020
Einseitig deckungsgleich mit 428 01 und 412 02.

Begr.: Damit soll gewährleistet werden, dass die Angestellten der VS, falls sich ihr Monatssatz verändern sollte, bezahlt werden können. Außerdem, sollten in der VS Reisekosten anfallen, sollen auch diese, sofern Geld da ist, aus 412 01 Aufwandsentschädigungen bezahlt werden.

681 10 Zuweisungen BeTa **11.300,00€**

Zuweisung an das BeTa-Referat	7.700,00 €
Zuweisung Hütte	3.600,00 €

Anm.: Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020
einseitig deckungsgleich mit TG 120.

Begr.: Falls die BeTa-Wochen (SoSe/WiSe) aufgrund von Corona nicht wie geplant stattfinden können, soll die Möglichkeit bestehen das Geld auch für TG 120 zu verwenden.

681 30 Zuweisungen **3.800,00 €**

Q-Ref	2.000,00€
Kulturreferat	1.800,00€

Anm.: Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020
gegenseitig deckungsgleich mit TG 120.

Begr.: Der Beschluss wurde gefasst, da zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht klar ist, ob das Theaterabo nächstes Jahr von der VS in Anspruch genommen wird und die Kosten für das Thaterabo noch nicht absehbar sind.

681 150 Zuweisungen **5.000,00 €**

Anm.: Gemäß Beschluss des Studierendenparlaments vom 11.11.2020
einseitig deckungsgleich mit TG 120.

Begr.: Falls die Angebote des Hochschulsports der PH aufgrund von Corona nicht wie geplant stattfinden können, soll die Möglichkeit bestehen das Geld auch für TG 120 zu verwenden.